

杭州市余杭区慈善总会

审  
计  
报  
告

**被审计单位：**杭州市余杭区慈善总会

**审计项目：**杭州市余杭区慈善总会 2016 年度慈善募集、资金使用情况

根据《中华人民共和国审计法》第二十三条规定和余杭区审计局 2017 年度审计项目计划安排，杭州市余杭区审计局派出审计组，自 2017 年 3 月 15 日至 3 月 20 日，对杭州市余杭区慈善总会（以下简称慈善总会）2016 年度慈善募集、资金使用情况进行了审计。慈善总会提供资料的真实性和完整性负责，并作出了书面承诺。杭州市余杭区审计局的责任是依法独立实施审计并出具审计报告。

## 一、被审计单位基本情况

### 1、单位概况

慈善总会于 2001 年成立，自 2006 年起在各镇街积极构建慈善机构网点，目前已在 20 个镇街、余杭经济开发区设立慈善分会，在 345 个村社区设立慈善工作室。慈善总会设秘书处、财务室，现有专职工作人员 4 名。

慈善总会慈善募集资金含利息收入全部用于慈善事业，日常经费由区财政补助解决，分别建账核算。慈善分会、慈善工作室募集的慈善资金依照规定全部由其自主安排用于当地慈善救助，收支实行报账制，由慈善总会复核并统一核算；其工作经费由所在镇街（管委会）解决。

## **2、2016 年度慈善总会募集资金资产、负债、净资产及收入、支出、结余情况**

慈善总会 2016 年度募集资金为 2718.08 万元（包括受托定向捐款 143.31 万元），救助支出为 3601.33 万元（包括受托代理定向支出 435.46 万元）；至 2016 年底，累计结余 10808.32 万元，其中：非限定性结余 9949.63 万元，限定性结余 641.07 万元，受托代理负债余额 217.62 万元。（详见附表一、附表二）

### **二、审计评价意见**

审计结果表明，慈善总会提供的会计资料基本真实、准确、完整地反映了 2016 年度慈善资金的募集和支出情况，内控制度基本健全，执行有效。

1. 积极开展慈善募捐活动，注重款物募集。通过冠名捐、项

目捐、定向捐、日常捐等多种形式，吸引社会公众的关注，扩大公众参与面，增强互动与交流。2016年募集慈善救助资金与2015年相比增加316.19万元、增幅13.16%。

2. 积极开展慈善宣传，注重公开透明。将慈善总会的捐赠、救助情况逐月在杭州市慈善总会网站、余杭慈善网站、余杭慈善报上公布，接受全社会和监督员的监督。

3. 2016年慈善资金支出出现增长趋势。与去年相比增加慈善资金支出1117.76万元、增幅45.01%，主要是助老、资助非盈利机构两方面支出加大，与2015年同比增长73.14%、286.63%。至2016年底，累计结余10808.32万元，比2015年底累计结余11691.58万元同比减少7.55%。

本报告随后将以适当方式公告。

2017年3月25日

附表一：

2016 年度慈善总会募集资金资产、负债、净资产情况

单位：元

资产项目	2016 年初	2016 年末	负债项目	2016 年初	2016 年末
货币资金	116196584.77	106921897.18	应付款项	40800	55800
应收账款	724834.12	1004624.64	长期负债	0.00	0.00
存货	35186	212495.6	受托代理负债	5097663.5	2176163.5
长期投资	0.00	0.00	净资产项目		
固定资产	0.00	0.00	非限定性净资产	108085317.39	99496332.92
无形资产	0.00	0.00	限定性净资产	3732824	6410721
受托代理资产	0.00	0.00			
资产总计	116956604.89	108139017.42	负债及净资产总计	116956604.89	108139017.42

附表二：

2016年慈善募集资金收入、支出、结余情况

单位：元

一、本年收入	27180760.01	二、本年支出	人数	金额
<b>1、捐款收入</b>	<b>23642798.28</b>	合计	<b>31749</b>	<b>36013347.48</b>
(1) 非限定性	16330019.70	其中：本级		25192630.48
其中：①单位	8952151.60	分会、工作室		6466130.00
民营企业	7624151.60	受托定向捐款		4354587.00
国有企业	505000.00	按支出类别分		
机关单位	823000.00	1、赈灾	3	2000.00
②个人	7377868.10	2、助残	150	153000.00
(2) 限定性	7312778.58	3、助老	601	1454260.00
定向助医	510000.00	4、助困	29240	18216554.10
定向助学	3000.00	5、助医	907	3147530.00
定性非盈利机构	3000000.00	6、助孤	58	26211.80
台江县专项捐款	3799778.58	7、助学	732	2810813.00
<b>2、利息收入</b>	<b>2101273.39</b>	8、资助非盈利机构	57	10002978.58
其中：本级	2096354.01	9、慈善实体		0.00
分会	4919.38	10、其他	1	200000.00
<b>3、其他收入</b>	<b>3601.34</b>			
<b>4、受托定向捐款</b>	<b>1433087.00</b>			
<b>三、结余</b>	<b>上年</b>	<b>本年</b>	<b>累计</b>	
合计	<b>116915804.89</b>	<b>-8832587.47</b>	<b>108083217.42</b>	
1、非限定性	108085317.39	-8588984.47	99496332.92	
2、限定性	3732824.00	2677897.00	6410721.00	
3、受托代理负债	5097663.50	-2921500.00	2176163.50	